

Objeto:

Control Semestral de Seguimiento de Observaciones Pendientes de Regularización y de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

Período auditado:

Desde el 1° de enero de 2018 hasta el 30 de junio de 2022.

Normas relevantes:

- **Constitución de la Ciudad de Buenos Aires** (BOCBA N° 47).

- **Ley N° 70** (BOCBA N° 539). Sistema de Gestión, Administración Financiera y Control del Sector Público de la Ciudad.

- **Ley N° 462** (BOCBA N° 1.025). Crea el Ente de Higiene Urbana.

- **Decreto N° 925/08** (BOCBA N° 2.999). Establece que las áreas deberán informar a la Sindicatura y a las Unidades de Auditoría Interna, las acciones a instrumentar.

- **Decreto N° 40/09** (BOCBA N° 3.103). Se designa a la Sindicatura General de la Ciudad como Autoridad de Aplicación del Dec. N° 925/08.

- **Resolución N° 191-SGCBA/16** (BOCBA N° 5.017).

Informe Ejecutivo

IFAUD N° 02-UAIEHU/23

PROYECTO N° 001/23

Subsecretaría de Higiene Urbana- Ente de Higiene Urbana
Dirección General

Alcance:

El período objeto de examen comprende las observaciones cuya situación relevada es no regularizada y/o en proceso de regularización que surgen de los informes emitidos por la SGCBA y la Unidad de Auditoría Interna del Ente de Higiene Urbana desde el 1° de enero de 2018 hasta el 30 de junio de 2022.

Las tareas de relevamiento y análisis se realizaron entre los días 18 de enero de 2023 y el 27 de marzo de 2023 en el ámbito de la Dirección General del Ente de Higiene Urbana.

Limitaciones al alcance:

No existieron.

Principales hallazgos/observaciones:

No aplica

Respuesta del organismo al Informe de Auditoría:

No requiere opinión.

Conclusiones y principales recomendaciones:

Por tratarse de un informe de seguimiento de observaciones, el mismo no contiene recomendaciones.

| CUMPLIMIENTO ARTÍCULO 1° DEL DECRETO N° 925/08 | CASOS | |
|--|----------|------------|
| | CANTIDAD | PORCENTAJE |
| CUMPLIÓ | 61 | 100,00 % |
| NO CUMPLIÓ | 0 | 0,00 % |
| CUMPLIÓ PARCIALMENTE | 0 | 0,00 % |

Aprueba Manual de Usuario del Sistema Integral de Gestión y Control Interno "SIGECI" – Módulo UAI, y establece su uso obligatorio.

• **Resolución N° 164-SGCBA/22** (BOCBA N° 6.531). Aprueba el Plan Anual de Trabajo, Ejercicio 2023 de las Unidades de Auditoría Interna.

• **Resolución N° 162-SGCBA/22** (BOCBA N° 6.531). Aprueba el Procedimiento para la Elaboración de Informes de Seguimiento y para la Confección de Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

• **Disposición N° 99-EHU/14** (Norma no publicada). Modifica la estructura orgánica y funcional del Ente de Higiene Urbana.

• **Circular N° 1-SGCBA/20** (BOCBA N° 5.816). Informe de Seguimiento de Observaciones y Planes de Acciones Correctivas de Desvíos y/o Irregularidades.

Equipo auditor:
Auditor Interno:
 Dr. Rogelio Sergio RODRIGUEZ DIAZ
Equipo de Trabajo:
 Lic. Norma LAUNICHAK
 Dra. María Florencia OLIVER

| INFORMES | REGULARIZADAS | | EN PROCESO | | NO REGULARIZADAS | | NO REGULARIZABLES | | TOTALES | |
|----------------------|---------------|------|------------|--------|------------------|------|-------------------|------|----------|--------|
| | CANTIDAD | % | CANTIDAD | % | CANTIDAD | % | CANTIDAD | % | CANTIDAD | % |
| IFAUD-2018-3-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2018-4-UAIEHU | 0 | 0,00 | 3 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 3 | 100,00 |
| IFAUD-48-2018-SGCBA | 0 | 0,00 | 5 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 5 | 100,00 |
| IFAUD-2018-8-UAIEHU | 0 | 0,00 | 2 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 2 | 100,00 |
| IFAUD-2018-9-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2018-10-UAIEHU | 0 | 0,00 | 2 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 2 | 100,00 |
| IFAUD-2019-6-UAIEHU | 0 | 0,00 | 3 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 3 | 100,00 |
| IFAUD- | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|---|-------|---|--------|---|------|---|--------|---|--------|
| 2019-5-UAIEHU | | | | | | | | | | |
| IFAUD-2020-4-UAIEHU | 0 | 0,00 | 7 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 7 | 100,00 |
| IFAUD-2020-9-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2020-10-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2020-11-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2021-3-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2021-4-UAIEHU | 0 | 0,00 | 4 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 4 | 100,00 |
| IFAUD-2021-5-UAIEHU | 0 | 0,00 | 4 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 4 | 100,00 |
| IFAUD-2021-49-SGCBA | 1 | 20,00 | 4 | 80,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 5 | 100,00 |
| IFAUD-2021-9-UAIEHU | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 |
| IFAUD-2021-10-UAIEHU | 0 | 0,00 | 3 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 3 | 100,00 |
| IFAUD-2021-11-UAIEHU | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 100,00 | 1 | 100,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|-------|----|--------|---|------|---|------|----|--------|
| IFAUD-2022-3-UAIEHU | 2 | 40,00 | 3 | 60,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 5 | 100,00 |
| IFAUD-2022-4-UAIEHU | 0 | 0,00 | 4 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 4 | 100,00 |
| IFAUD-2022-5-UAIEHU | 0 | 0,00 | 5 | 100,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 5 | 100,00 |
| TOTAL | 3 | 4,92 | 57 | 93,44 | 0 | 0,00 | 1 | 1,64 | 61 | 100,00 |



GOBIERNO DE LA CIUDAD DE BUENOS AIRES
"1983-2023. 40 Años de Democracia"

Hoja Adicional de Firmas
Informe externo Reservado

Número:

Buenos Aires,

Referencia: Informe Ejecutivo IFAUD-02-EHU-2023. Seguimiento

El documento fue importado por el sistema GEDO con un total de 2 pagina/s.